Openbaar faillissementsverslag rechtspersoon (ex art. 73A Fw.)

Betreft

Verslagnummer	**3**
Datum verslag	**15-08-2023**
Insolventienummer	**F.09/22/237**
Toezichtzaaknummer	**NL:TZ:0000253827:F001**
Datum uitspraak	**01-11-2022**

R-C	**mr. R.G.C. Veneman**
Curator	**mr. E.S. Ebels**

Algemene gegevens

Naam onderneming

DARI financial services B.V. 09-12-2022
1

Gegevens onderneming

KvK: 27240008 09-12-2022
Statutaire zetel Naaldwijk 1

Activiteiten onderneming

Financiële gegevens

Toelichting financiële gegevens

Gemiddeld aantal personeelsleden

Boedelsaldo

Verslagperiode

van

1-11-2022

t/m

1-12-2022

09-12-2022
1

van

2-12-2022

t/m

28-3-2023

14-04-2023
2

van

29-3-2023

t/m

14-8-2023

15-08-2023
3

Bestede uren

Verslagperiode	Bestede uren
1	11 uur 48 min
2	23 uur 6 min
3	19 uur 24 min
totaal	54 uur 18 min

Toelichting bestede uren

1. Inventarisatie

1.1 Directie en organisatie

09-12-2022
1

DARI financial services B.V. (hierna ook: gefailleerde of de Vennootschap) is opgericht bij akte van 3 augustus 2000. Daarvoor, vanaf 1 mei 1996, was sprake van een eenmanszaak en vanaf 1 januari 1999 van een vennootschap onder firma.

Ten tijde van de faillietverklaring bestond het bestuur uit de heer André Marcel Saurwalt, de heer Maikel Olvedo Boksteen en de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid GARR B.V., van welke vennootschap voornoemde natuurlijke personen indirect bestuurder zijn.

GARR B.V. houdt sinds 4 september 2019 ook alle aandelen in de Vennootschap. Daarvoor werden de aandelen (vanaf 15 februari 2007) gehouden door de besloten vennootschap 2Trust Holding B.V., een

vennootschap waarvan voornoemde natuurlijke personen indirect bestuurder zijn.

1.2 Lopende procedures

Ten tijde van het uitspreken van het faillissement waren er geen lopende procedures. Gefailleerde heeft wel hoger beroep aangetekend tegen het faillissementsvonnis (zie 9 hieronder).

09-12-2022
1

1.3 Verzekeringen

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

1.4 Huur

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

1.5 Oorzaak faillissement

09-12-2022
1

Gefailleerde heeft, samen met zustervennootschap met beperkte aansprakelijkheid 2Trust B.V. ("2Trust"), haar onderneming bij overeenkomst van 24 december 2019 verkocht de besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid CC-Group B.V. ("CC-Group"). Deze transactie zou mede zijn ingegeven vanwege gezondheidsproblemen van een van de (indirect) bestuurders van gefailleerde en de wens om (daardoor) samenwerking te zoeken met een andere markt

Alle werknemers zijn als onderdeel van die transactie overgegaan naar CC-Group. Volgens gefailleerde weigerde één werknemer bij CC-Group in dienst te treden en is daarom bij gefailleerde in dienst gebleven. Zij heeft gefailleerde vervolgens geholpen bij de overgang en/of levering van bepaalde onderdelen van de onderneming van gefailleerde aan CC-Group. Bij gebrek aan inkomsten kon gefailleerde naar eigen zeggen op een gegeven moment haar verplichtingen jegens deze werknemer niet meer voldoen. De werknemer heeft dientengevolge op staande voet ontslag genomen en vervolgens het faillissement aangevraagd.

Van belang hierbij is ook dat gefailleerde na voornoemde transactie (hoofdelijk, samen met 2Trust en andere aan hen gerelateerde rechtspersonen) bij vonnis van 27 januari 2022 (ECLI:NL:RBDHA:2022:709) is veroordeeld tot betaling van € 240.000 exclusief rente en kosten aan haar voormalige factormaatschappij. Deze procedure vloeit volgens opgave door gefailleerde rechtstreeks voort uit de hiervoor genoemde transactie met CC-Group.

Bovenstaande zienswijze is in onderzoek.

15-08-2023
3

De precieze oorzaak is nog onduidelijk. Dat komt deels doordat de administratie niet aan de wettelijke vereisten voldoet (zie 7.1) en de jaarrekeningen niet zijn gedeponeerd (zie 7.2). De curator stelt vast dat Dari zich hoofdelijk aansprakelijk heeft gesteld voor (een) groepsvennootschap(pen) zonder dat daar een verplichting of aanleiding voor lijkt te bestaan en dat er diverse betalingen aan groepsvennootschappen zijn verricht waar vooralsnog geen (rechts)grond voor lijkt te bestaan. Ook is de (afwikkeling) transactie waarbij de onderneming van gefailleerde is verkocht, ondoorzichtig. Het bestuur heeft desgevraagd (en mede in het kader van hoor- en wederhoor, zie 7.5 hierna) geen antwoorden gegeven op vragen van de curator terzake.
Vooralsnog houdt de curator het ervoor dat al het voorgaande een belangrijke oorzaak van het faillissement is geweest en dat de bestuurders daarvoor persoonlijk aansprakelijk gehouden kunnen worden (zie 7.5).

2. Personeel

2.1 Aantal ten tijde van faillissement

09-12-2022
1

Toelichting

Geen.

2.2 Aantal in jaar voor faillissement

Personeelsleden

09-12-2022
1

1

Toelichting

Eén. Deze werknemer heeft bij brief van 6 juli 2022 ontslag op staande voet genomen vanwege achterstallige loonbetaling.

2.3 Ontslagaanzegging

2.4 Werkzaamheden personeel

3. Activa

3.1 Onroerende zaken

Toelichting onroerende zaken

Blijkens kadastrale recherche is gefailleerde geen eigenaar van of rechthebbende op enige onroerende zaak.

09-12-2022
1

3.2 Werkzaamheden onroerende zaken

Kadastrale recherche.

09-12-2022
1

3.3 Bedrijfsmiddelen

Toelichting bedrijfsmiddelen

3.4 Bodemvoorrecht fiscus

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

3.5 Werkzaamheden bedrijfsmiddelen

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

3.6 Voorraden / onderhanden werk

Toelichting voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

3.7 Werkzaamheden voorraden / onderhanden werk

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

3.8 Andere activa

Toelichting andere activa

3.9 Werkzaamheden andere activa

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

4. Debiteuren

4.1 Debiteuren

Toelichting debiteuren

4.2 Werkzaamheden debiteuren

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5. Bank / Zekerheden

5.1 Vordering van bank(en)

5.2 Leasecontracten

Er was sprake van een leaseauto. De leasemaatschappij heeft de leaseovereenkomst op 29 november 2022 ontbonden en de auto opgehaald.

09-12-2022
1

5.3 Beschrijving zekerheden

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5.4 Separatistenpositie

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5.5 Eigendomsvoorbehoud

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5.6 Retentierechten

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5.7 Reclamerechten

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

5.8 Boedelbijdragen

5.9 Werkzaamheden bank / zekerheden

Onderzoek leaseovereenkomst en eigendomsclaim leasemaatschappij.

09-12-2022
1

6. Voortzetten / doorstart onderneming

Voortzetten onderneming

6.1 Exploitatie / zekerheden

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

6.2 Financiële verslaglegging

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

6.3 Werkzaamheden voortzetten onderneming

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

Doorstarten onderneming

6.4 Beschrijving

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

6.5 Verantwoording

Niet van toepassing.

09-12-2022
1

6.6 Opbrengst

09-12-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing.

6.7 Boedelbijdrage

09-12-2022
1

Toelichting

Niet van toepassing.

6.8 Werkzaamheden doorstarten onderneming

7. Rechtmatigheid

7.1 Boekhoudplicht

Bij de curator zijn vijf multomappen aangeleverd met –vooral- in- en verkoopfacturen.	09-12-2022 1
De digitale administratie is niet (meer) toegankelijk. De reden daarvoor is volgens de bestuurders gelegen in het feit dat de administratie werd bijgehouden in het boekhoudprogramma Exact en als zodanig beschikbaar zou zijn op een server, waar zij nu alleen geen toegang meer toe hebben. De toegang tot deze server zou zijn afgesloten door het bedrijf dat deze server aan DARI ter beschikking stelde, omdat de facturen van dit bedrijf niet betaald werden. De curator is van mening dat het op de weg van de bestuurders ligt om met het betreffende bedrijf afspraken te maken over het verlenen van toegang tot de server. Op hen rust immers een wettelijke plicht om de administratie bij de curator aan te leveren. Om die reden stelt de curator zich voorlopig op het standpunt dat niet is voldaan aan de boekhoudplicht.	14-04-2023 2

7.2 Depot jaarrekeningen

Vanaf boekjaar 2016 zijn er geen jaarrekeningen van gefailleerde meer gedeponeerd. De deponering van de boekjaren 2016 – 2020 was daarmee te laat.	09-12-2022 1

7.3 Goedkeuringsverklaring accountant

Niet van toepassing.	09-12-2022 1

7.4 Stortingsverplichting aandelen

Niet meer relevant gelet op de oprichtingsdatum van gefailleerde.	09-12-2022 1

7.5 Onbehoorlijk bestuur

09-12-2022
1

Toelichting

Op grond van de vaststelling onder 7.2 staat vast dat de bestuurders van gefailleerde onbehoorlijk hebben bestuurd. Dit vaststaande onbehoorlijke bestuur wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement.

14-04-2023
2

Toelichting

Op grond van de voorlopige conclusie omtrent de administratie (zie 7.1) en de vaststelling onder 7.2 staat vast dat de bestuurders van gefailleerde onbehoorlijk hebben bestuurd. Dit vaststaande onbehoorlijke bestuur wordt vermoed een belangrijke oorzaak te zijn van het faillissement.
De curator heeft dit wettelijk vermoeden aan de bestuurders voorgelegd en hen in staat gesteld dat te weerleggen. Voorts is de curator van mening dat het onverplicht aangaan van hoofdelijke aansprakelijkheid (zie 1.1) en het (onnodig) op laten lopen van fiscale schulden de bestuurders valt te verwijten. Het is terzake in het kader van hoor- en wederhoor om een reactie gevraagd. Ook zijn in het kader van het rechtmatigheidsonderzoek nadere vragen gesteld over (de afwikkeling van) de transactie met CC Groep (zie 1.1).

15-08-2023
3

Toelichting

De bestuurders hebben geen gebruik gemaakt van de hen geboden mogelijkheid op hoor- en wederhoor.
Een van de bestuurders is ondertussen zelf in staat van faillissement verklaard. De curator in dit faillissement heeft de vordering uit hoofde van onbehoorlijk bestuur ter verificatie ingediend in dát faillissement.
Ten aanzien van de andere bestuurder wordt onderzocht of en hoe een vordering uit onbehoorlijk bestuur te gelden kan worden gemaakt.

7.6 Paulianeus handelen

09-12-2022
1

Toelichting

In onderzoek.

7.7 Toelichting rechtmatigheid

In onderzoek.

09-12-2022
1

7.8 Werkzaamheden rechtmatigheid

Bestudering aangeleverde administratie.
Controle deponering jaarrekeningen.

09-12-2022
1

8. Crediteuren

8.1 Boedelvorderingen

8.2 Pref. vord. van de fiscus

€ 1.137.110,00

09-12-2022
1

€ 1.141.108,00

14-04-2023
2

8.3 Pref. vord. UWV

8.4 Andere pref. crediteuren

€ 17.538,28

14-04-2023
2

Toelichting

Het gaat hier om kosten voor de faillissementsaanvraag en salarisaanspraken van de voormalig werkneemster.

8.5 Aantal concurrente crediteuren

7

14-04-2023
2

8.6 Bedrag concurrente crediteuren

€ 34.805,46

09-12-2022
1

€ 587.522,02

14-04-2023
2

8.7 Verwachte wijze van afwikkeling

Nog niet bekend.

14-04-2023
2

8.8 Werkzaamheden crediteuren

9. Procedures

9.1 Naam wederpartijen

Gefailleerde heeft bij verzoekschrift van 9 december 2022 hoger beroep ingesteld tegen het faillissementsvonnis van 1 november 2022.	09-12-2022 1

9.2 Aard procedures

Hoger beroep tegen faillietverklaring.	09-12-2022 1

9.3 Stand procedures

Op 20 december 2022 vindt een mondelinge behandeling plaats van het hoger beroep.	09-12-2022 1
Het hoger beroep is door de schuldenaar ingetrokken en het faillissement is daardoor inmiddels onherroepelijk geworden.	14-04-2023 2

9.4 Werkzaamheden procedures

10. Overig

10.1 Plan van aanpak

De curator houdt zijn werkzaamheden hangende het hoger beroep (zie 9) beperkt tot een minimum.

09-12-2022
1

Zie 7.5: de curator heeft de bestuurders in het kader van hoor- en wederhoor verschillende vragen gesteld en voorlopige conclusies voorgelegd.

14-04-2023
2

10.2 Termijn afwikkeling faillissement

Onbekend.

09-12-2022
1

10.3 Indiening volgend verslag

15-11-2023

15-08-2023
3

10.4 Werkzaamheden overig

Zie kopjes 'werkzaamheden' hierboven.

09-12-2022
1

Bijlagen

Bijlagen